

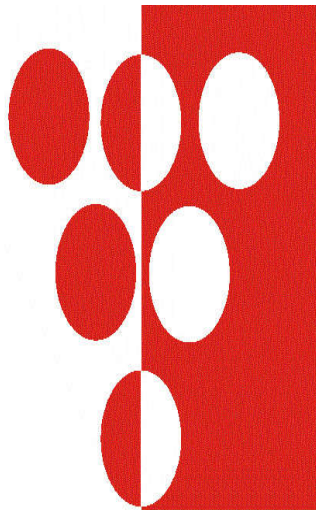


**Предлагач: Градоначалник на Општина Кавадарци  
д-р Митко Јанчев**

**Изготвувач: Сектор за финансиски прашања**

**Претставник: Цанка Јовановска**

# **ЗАВРШНАТА СМЕТКА НА БУЏЕТОТ ОПШТИНА КАВАДАРЦИ ЗА 2024 ГОДИНА**



---

Март 2025 година

## **ОБРАЗЛОЖЕНИЕ КОН ЗАВРШНАТА СМЕТКА на Буџетот на Општина Кавадарци за 2024 година**

Буџетот на Општина Кавадарци за 2024 година е димензиониран на износ од 1.281.918.000 денари каде што редовните буџетски приходи се планирани на износ од 543.195.000 денари, приходи од наменски дотации во износ од 650.526.000 денари, приходи од самофинансирачки активности во износ од 56.593.000 денар и приходи од донации во износ од 31.604.000 денари.

### **РЕАЛИЗИРАНИ ВКУПНИ ПРИХОДИ**

**Остварувањето на вкупните приходи по сите основи за периодот од 01.01.2024 - 31.12.2024 година е во износ од 1.158.098.662 денари во однос на планираните 1.281.918.000 денари или изразено во проценти 90,34 %.**

Остварувањето на редовните буџетски приходи изнесува 455.398.126 денари во однос на планираните 543.195.000 денари, или изразено во проценти изнесува 83,84 %.

Остварувањето на приходи од наменски дотации изнесува 646.206.697 денари во однос на планираните 650.526.000 денари, или изразено во проценти изнесува 99,34 %.

Остварувањето на приходи од самофинансирачките активности изнесува 39.876.344 денари во однос на планираните 56.593.000 денари, или изразено во проценти изнесува 70,46 %.

Остварувањето на приходи од донации изнесува 16.617.495 денари во однос на планираните 31.604.000 денари, или изразено во проценти изнесува 52,58 %.

### **Реализираните приходи по СТРУКТУРА СЕ следните :**

**Даночни приходи** реализирани во износ од 309.080.136 денари во однос на планираните 301.168.000 денари, или изразено во проценти 102,63% реализирано во однос на планираното, односно:

- Приходи од данок од доход, од добивка и од капитална добивка се реализирани во износ од 30.794.829 денари во однос на планираните 27.042.000 денари,

- Приходите од данок од имот се реализирани во износ од 146.826.180 денари во однос на планираните 129.350.000 денари,

- Приходи од даноци на специфични услуги реализирани во износ од 109.197.791 денари во однос на планираните 127.741.000 денари,

- Приходи од такси за користење или дозволи за вршење на дејност реализирани во износ од 22.261.336 денари во однос на планираните 17.035.000 денари.

**Неданочни приходи** се реализирани во износ од 47.119.748 денари во однос на планираните 146.112.000 денари или изразено во проценти 32,25 %, од кои реализирани буџетски приходи во износ од 9.517.813 денари, наменски дотации реализација од 0,00 ден., самофинансирачки активности приходи во износ од 37.601.935 денари и донации приход од 0,00 ден. односно:

- Претприемачки приход и приход од имот реализација во износ од 2.000 денари во однос на планираните 80.389.000 денари,
- Приходи од глоби административни и судски такси и надоместоци реализација во износ од 1.320.193 денари во однос на планираните 2.000.000 денари,
- Приходи од такси и надоместоци реализација во износ од 38.358.862 денари во однос на планираните 57.120.000 денари,
- Други неданочни приходи реализација во износ од 7.438.693 денари во однос на планираните 6.603.000 ден,

**Капитални приходи** реализација во износ од 45.650.244 денари во однос на планираните 48.100.000 денари, или изразено во проценти изнесува 94.91 %.

**Трансфери и донации** реализација во износ од 756.248.534 денари во однос на планираните 786.538.000 денари, или изразено во проценти изнесува 96,15%, од кои реализирани од редовните буџетски приходи изнесуваат 91.149.933 денари во однос на планираните 104.408.000 денари, од наменските дотации реализирани 646.206.697 денари во однос на планираните 650.526.000 денари, од самофинансирачките активности реализацијата изнесува 2.274.409 денари во однос на планираните 0,00 денари и од донациите реализација од 16.617.495 ден во однос на планираните 31.604.000 ден.

## **РЕАЛИЗИРАНИ ВКУПНИ РАСХОДИ**

Реализацијата на вкупните расходи во периодот од 01.01.2024-31.12.2024 година реализирани се вкупни расходи во износ од 1.146.820.246 денари во однос на планираните годишни расходи во износ од 1.281.918.000 денари или изразено во проценти 89,46%, од кои 452.262.455 денари се реализирани буџетски расходи, 642.304.111 ден се реализирани расходи од наменски дотации, реализација на донациите во износ од 12.377.336 денари и расходи од самофинансирачките активности реализација во износ од 39.876.344 денари.

За подетална анализа во наредниот текст ќе дадеме образложение за извршување на расходите по пооделни ставки, програми и потпрограми:

### **Извршување на вкупните расходи по пооделни ставки**

**Плати и надоместоци за вработените** реализација во износ од 644.664.696 денари во однос на планираните 647.851.000 денари, или изразено во проценти 99,51 %, односно :

- Реализирани расходи за Основни плати и надоместоци на вработени во Општинска Администрација и Градоначалник се во износ од 105.395.644 денари во однос на планираните 106.471.000 денари. Реализирани расходи за Основни плати и надоместоци на вработени во образовните, културните институции, детската заштита и противпожарна заштита изнесува 538.844.264 денари во однос на планираните 540.955.000 денари.

- Реализирани расходи за Придонеси за социјално осигурување во износ од 173.879.677 денари во однос на планираните 174.767.000 денари, или изразено во проценти 99,49%, од кои 25.058.712 денари се реализирани од буџетски расходи и 148.820.965 денари се реализирани расходи од наменски дотации.

- Реализирани расходи за Надоместоци во износ од 25.736.322 денари во однос на планираните 26.698.000 денари, или изразено во проценти 96,40%, од кои 16.579.254 денари се реализирани од буџетски расходи, 8.732.280 денари се реализирани расходи од наменски дотации и 424.788 расходи во самофинансирачки активности.

**Резерви и недефинирани расходи** реализирани се во износ од 6.667 денари во однос на планираните 200.000 денари или процент од 3,33 %.

**Стоки и услуги** реализација во износ од 249.552.881 денари во однос на планираните 315.600.000 денари, или изразено во проценти 79,07% реализирано во однос на планираното, од кои :

- Реализирани расходи за Патни и дневни расходи во износ од 8.834.598 денари во однос на планираните 17.420.000 денари, или изразено во проценти 50,71 % од кои 502.372 денари се реализирани од буџетски расходи, 210.111 денари се реализирани од наменски дотации, износ од 359.207 ден реализација од самофинансирачките активности и износ од 7.762.908 денари се реализирани од донации.

- Реализирани расходи за Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт во износ од 42.930.090 денари во однос на планираните 48.698.000

денари, или изразено во проценти 88.16%, од кои 10.441.952 денари се реализирани од буџетски расходи, 27.649.287 денари се реализирани од наменски дотации и 4.838.851 ден реализација од самофинансирачките активности.

- Реализирани расходи за Материјали и Ситен инвентар во износ од 41.722.365 денари во однос на планираните 56.551.000 денари, или изразено во проценти 73,78%, од кои 7.415.286 денари се реализирани од буџетски расходи, 25.481.549 денари се реализирани од наменски дотации, износ од 8.123.650 ден реализација од самофинансирачките активности и износ од 701.880 денари од донации.

- Реализирани расходи за Поправки и тековно одржување во износ од 59.520.356 денари во однос на планираните 68.807.000 денари, или изразено во проценти 86.50%, од кои 45.207.170 денари се реализирани од буџетски расходи, 12.639.256 денари се реализирани од наменски дотации и износ од 1.673.930 ден реализација од самофинансирачките активности.

- Реализирани расходи за Договорни услуги во износ од 37.682.561 денари во однос на планираните 54.446.000 денари, или изразено во проценти 69,21%, од кои 7.498.917 денари се реализирани од буџетски расходи, 19.741.265 денари се реализирани од наменски дотации, 6.749.388 ден реализација од самофинансирачките активности и износ од 3.692.991 денари реализација од Донации.

- Реализирани расходи за Други тековни расходи во износ од 7.477.972 денари во однос на планираните 10.125.000 денари, или изразено во проценти 73,86%, од кои 3.272.444 денари се реализирани од буџетски расходи, 1.723.338 денари се реализирани од наменски дотации, износ од 2.274.113 ден реализација од самофинансирачките активности и износ од 208.077 денари износ од донации.

- Реализирани расходи за Привремени вработувања расходи во износ од 51.384.939 денари во однос на планираните 59.553.000 денари, или изразено во проценти 86,28%, од кои 38.526.090 денари буџетски расходи и расходи од самофинасирачки активности износ од 12.858.849 денари.

**Каматни плаќања** реализација во износ од 5.416.480 денари во однос на планираните 5.440.000 денари или изразено во проценти 99,57%.

**Субвенции и трансфери** реализација во износ од 111.542.004 денари во однос на планираните 130.985.000 денари, или изразено во проценти 85,16 %, од кои:

- Реализирани расходи за Субвенции за јавни претпријатија во износ од 26.938.690 денари во однос на планираните 30.280.000 денари, или изразено во проценти 88,97 %.

- Реализирани расходи за Трансфери до невладини организации во износ од 34.806.111 денари во однос на планираните 44.320.000 денари, или изразено во проценти 78,53 %.

- Реализирани расходи за Разни трансфери во износ од 49.797.203 денари во однос на планираните 56.385.000 денари, или изразено во проценти 88,32 %.

**Социјални бенефиции** реализација во износ од 4.492.421 денари во однос на планираните 4.500.000 денари, или изразено во проценти 99,83 %.

**Капитални расходи** реализација во износ од 114.377.033 денари во однос на планираните 160.570.000 денари, или изразено во проценти 71,23 %, од кои:

- Реализирани расходи за Купување на опрема и машини во износ од 22.106.870 денари во однос на планираните 26.601.000 денари, или изразено во проценти 83,11%, од кои реализирани буџетски расходи во износ од 14.211.756 ден, наменски дотации во износ од 7.278.797 ден., расходи на самофинансирачките активности во износ од 604.837 ден. и расходи од донации износ од 11.480 ден.

- Реализирани расходи за Други градежни објекти во износ од 68.574.901 денари во однос на планираните 106.236.000 денари, или изразено во проценти 64,55%, од кои реализирани буџетски расходи во износ од 63.357.421 ден, наменски дотации во износ од 4.388.953 ден и расходи на самофинансирачките активности во износ од 828.527 ден.

- Реализирани расходи за Купување на мебел, опрема, возила и машини во износ од 2.173.660 денари во однос на планираното од 2.355.000 денари или процент на реализација од 92,30 %, од кои 999.460 денари се реализирани буџетски расходи, од наменски дотации е реализиран износ од 1.024.400 денари и 149.800 ден реализација од самофинансирачките активности.

- Реализирани расходи за Вложувања и други нефинансиски средства во износ од 19.438.324 денари во однос на планираните 22.829.000 денари, или изразено во проценти 85,15%, од кои 19.238.265 денари реализирани буџетски расходи, наменски дотации во износ од 144.781 денари и износ од 55.278 денари на самофинансирачки активности.

-Реализирани расходи за Купување на возила во износ од 2.083.278 денари во однос на планираните 2.549.000 денари или изразено во проценти 81,73%.

- Реализирани расходи за Отплата на главница во износ од 16.768.064 ден. во однос на планираните 16.772.000 денари или изразено во проценти 99,98%.

## **РЕАЛИЗАЦИЈА на РАСХОДИТЕ по ПРОГРАМИ**

### **ПРОГРАМА А0 - Совет на Општина**

Вкупните расходи за Програма А0 се реализирани во износ од 11.660.283 денари во однос на планираните 12.407.000 денари или процент на реализација од 93,98 % , од кои Расходите за плати,наемнини и надоместоци на вработените износ од 4.993.187, Стоки и други услуги во износ од 1.003.232 денари, Субвенции и трансфери во износ од 1.171.443 ден, Социјални бенифиции во износ од 4.492.421 денари.

### **ПРОГРАМА Д0 - Градоначалник**

Вкупните расходи за Програма Д0 - Градоначалник во се реализирани на износ од 3.742.993 ден во однос на планираните расходи од 4.048.000 ден или процент на реализација од 92,47% од кои за Плати и надоместоци реализиран е износ од 2.117.297 денари, Резерви и недефинирани расходи износ од 6.667 денари и Субвенции и трансфери во износ од 1.619.029 денари.

### **ПРОГРАМА Е0 - Општинска Администрација**

Износот на вкупни расходи реализирани за Програма Е0 Општинска администрација во 2024 година изнесуваат 114.496.233 денари во однос на планираните 118.526.000 денари или процент на реализација од 96,60% од кои за Расходи за Плати и надоместоци на вработените реализација од 90.546.833 денари, Стоки и други услуги (Патни расходи, комунални услуги, Ситен инвентар и алат, Поправки и тековно одржување, Договорни услуги) во износ од 15.800.851 денари и Субвенции и трансфери во износ од 8.148.549 денари.

### **ПРОГРАМА ЕА - Капитални трошоци на општина**

Вкупните расходи за Програма ЕА се реализирани во износ од 3.640.234 денари во однос на планираните 5.468.000 денари или процент на реализација од 66,57 %.

### **ПРОГРАМА Ф - УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ**

#### **Потпрограма Ф1 – Урбанистичко планирање**

Вкупните оперативни трошоци за оваа програма се планирани во износ од 3.115.000 денари, реализација од 1.214.778 денари или процент на реализација од 39,00 %.

## **ПРОГРАМА Г - ЛОКАЛЕН ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**

### **Потпрограма Г1 - Поддршка на економскиот развој**

Вкупните расходи на оваа програма се планирани на ниво од 77.523.000 денари, реализиран износ од 64.403.443 ден или процент на реализација од 83,08%, од кои за Стоки и услуги реализација од 21.063.841 ден, Каматни плаќања реализација во износ од 5.416.480 денари и Субвенции и трансфери износ од 37.923.122 денари.

### **Потпрограма Г2 - Поттикнување на развојот на туризмот**

Вкупно трошоци се планирани на износ од 2.200.000 денари, реализиран износ од 1.269.384 денари или процент на реализација од 57,70%, од кои за Стоки и услуги реализиран е износ од 1.164.884 денари, Субвенции и трансфери износ од 104.500 денари.

### **Потпрограма ГА - Изградба на комерцијални објекти**

Расходи за Програма ГА се реализирани на износ од 24.549.610 денари во однос на планираните 25.734.000 денари или процент на реализација од 95,40%, од кои за Стоки и услуги износ од 0,00 ден., Каматни плаќања износ од 0,00 ден., Субвенции и трансфери износ од 0,00 ден. и Отплата на главница износ од 16.768.064 денари.

Капиталните расходи се планирани на износ од 8.962.000 денари, реализација во износ од 7.781.546 денари или 86,83%.

## **ПРОГРАМА Ј - КОМУНАЛНИ ДЕЈНОСТИ**

### **Потпрограма Ј0 - Одржување на урбана опрема**

Вкупно планирани расходи за Програма Ј0 на ниво од 800.000 ден со реализиран износ од 0,00 ден или реализација од 0 %.

### **Потпрограма Ј3 - Јавно осветлување**

Вкупните расходи за оваа програма за 2024 година се реализирани на износ од 18.105.941 денари во однос на планираните 21.400.000 денари или реализација од 84,61 %.

### **Потпрограма Ј4 - Јавна чистота**

Вкупни планирани расходи во износ од 15.000.000 ден и истите се реализирани во износ од 14.995.885 ден односно процент од 99,97 %.

### **Потпрограма Ј6 - Одржување и заштита на локалните патишта и улици и Регулација на режимот на сообраќај**

Вкупните расходи се планирани на износ од 15.450.000 денари, реализација во износ од 13.454.507 денари или процент на реализација од 87,08%.



**Потпрограма Ј7 - Одржување и користење на паркови и зеленило**

Вкупни расходи планирани на ниво од 11.500.000 денари, реализација во износ од 10.269.132 денари или процент на реализација 89,30 %.

**Потпрограма Ј8 - Други комунални услуги**

Вкупно планирани расходи на износ од 6.540.000 денари и истите се реализирани во износ од 4.092.994 ден или процент на реализација од 62,58 %.

**Потпрограма ЈА - Изградба на јавно осветлување**

Вкупно планирани Капитални расходи на износ од 3.376.000 денари, и истите се реализирани на износ од 1.600.000 денари или процент на реализација 47,39%.

**Потпрограма ЈД - Изградба и реконструкција на локални патишта**

Вкупно Капиталните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 109.249.000 денари, реализација од 77.582.047 денари или процент на реализација од 71,01 %.

**Потпрограма ЈДБ - Изградба и реконструкција на јавни објекти**

Вкупно Капиталните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 1.000.000 денари, реализација од 1.000.000 денари или процент на реализација од 100,00 %.

**Потпрограма ЈФ - Изградба на сообраќајна сигнализација**

Вкупните расходи се планирани на износ од 1.340.000 денари, и истите се реализирани во износ од 1.147.624 ден или процент на реализација од 85,64%.

**Потпрограма ЈГ - Изградба на системи за водоснабдување**

Вкупно планирани Капитални расходи на износ од 1.020.000 денари, и истите се реализирани на износ од 0.00 денари или процент на реализација 00,00%.

**Потпрограма ЈИ - Изградба на системи за одведување и прочистување на отпадните води**

Вкупно реализирани капитални расходи во износ од 782.250 денари во однос на планираните 3.600.000 денари или процент на реализација од 21,73%.

**Потпрограма ЈЛ - Други комунални услуги**

Вкупно планирани Капитални расходи на износ од 1.943.000 денари, релализација од 736.567 ден или процент на реализација од 37,91 %.

**Потпрограма ЈН - Урбана опрема**

Вкупно планирани Капитални расходи на износ од 5.200.000 денари, релализација од 2.869.160 ден или процент на реализација од 55,18%.

## **ПРОГРАМА К - КУЛТУРА**

### **Потпрограма К1 - Библиотекарство**

Вкупните расходи за Програма К1 се планирани на ниво од 10.916.000 денари, реализација во износ од 10.037.393 денари, или процент на реализација од 91,95%, од кои расходи за Плати и надоместоци на вработените реализирани се 8.923.809 денари, за Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи) расходите се на ниво од 1.033.973 денари и Капиталните расходи се реализирани во износ од 79.611 ден.

### **Потпрограма К2 - Музичка и Сценска- уметничка дејност**

Вкупните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 18.494.000 денари, реализација во износ од 17.588.102 денари, или процент на реализација од 95,10%, од кои расходи за Плати и надоместоци на вработените реализирани се 10.372.974 денари, за Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи) расходите се на ниво од 7.215.128 денари и Субвенции и трансфери реализација на износ од 0.00 денари.

### **Потпрограма К3 - Музејска и кинотечна дејност**

Вкупните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 13.118.000 денари, реализација во износ од 12.830.545 денари, или процент на реализација од 97,81%, од кои расходи за Плати и надоместоци на вработените реализирани се 9.365.164 денари, Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи) расходите се на ниво од 3.199.114 денари, Субвенции и трансфери во износ од 266.267 денари и Капитални расходи во износ од 266.267 денари.

### **Потпрограма К4 - Културни манифестации**

Вкупните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 10.629.000 денари, реализација во износ од 10.628.998 денари, или процент на реализација од 99,99%, од кои расходи за Субвенции и трансфери реализиран износ од 10.628.998 денари.

### **Потпрограма КА0 - Културни манифестации и творештво (капитални)**

Вкупните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 685.000 денари, реализација во износ од 516.699 денари, или процент на реализација од 75,43%, од кои Капитални расходи реализиран износ од 516.699 денари.

## **ПРОГРАМА Л0 - Спорт и рекреација**

Вкупните расходи за оваа програма се планирани на ниво од 39.140.000 денари, реализација во износ од 31.407.706 денари или процент на реализација од 80,24 %.

## **ПРОГРАМА Н - ОБРАЗОВАНИЕ**

### **Потпрограма Н1 - Основно образование**

Вкупните расходи се планирани на износ од 375.411.000 денари, реализиран износ од 357.966.003 денари, или процент на реализација од 95,35%, од кои за Плати и надоместоци на вработените износ од 283.272.194 денари, Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи) износ од 62.833.626 денари, Субвенции и Трансфери износ од 2.356.577 денари и Капиталните расходи износ од 9.503.606 денари.

### **Потпрограма Н2 – Средно образование**

Вкупните расходи се планирани на износ од 185.604.000 денари, реализиран износ од 170.052.499 денари, или процент на реализација од 91,62%, од кои за Плати и надоместоци на вработените износ од 118.604.998 денари, Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи) износ од 48.175.413 денари, Субвенции и трансфери износ од 992.644 денари и Капиталните расходи во износ од 2.279.444 денари.

### **Потпрограма НА0 – Капитални расходи во Основно образование**

Вкупните расходи се планирани на износ од 329.000 денари, реализиран износ од 94.346 денари, или процент на реализација од 28,68%, од кои за Капиталните расходи реализиран е износ од 94.346 денари.

### **Потпрограма НБ0 – Капитални расходи во Средно образование**

Вкупните расходи се планирани на износ од 2.395.000 денари, реализиран износ од 1.887.576 денари, или процент на реализација од 78,81%, од кои за Капиталните расходи реализиран е износ од 1.887.576 денари.

### **ПРОГРАМА Р1 – Заштита на животна средина и природа**

Вкупните расходи по оваа програма планирани се на износ од 1.000.000 денари и истите се реализирани во износ од 0,00 денари или 0 %.

### **ПРОГРАМА Т1 - УНАПРЕДУВАЊЕ НА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА**

Вкупните расходи по оваа програма планирани се на износ од 00.00 денари и истите се реализирани во износ од 0,00 денари или 0 %.

### **ПРОГРАМА В1 - Детска градинка**

Вкупните расходи за Програма Детски градинки се планирани на износ од 147.157.000 денари, реализиран износ од 133.121.989 денари или процент на реализација 90,46%, од кои за Плати и надоместоци на вработените износ од 88.586.096 денари, за Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други

расходи) износ од 41.209.179 денари, Субвенции и трансфери износ од 858.444 и Капиталните расходи реализиран износ од 2.468.270 ден.

**Потпрограма ВА0 – Капитални расходи во Детски градинки**

Вкупните расходи се планирани на износ од 455.000 денари, реализиран износ од 0.00 денари, или процент на реализација од 00,00%.

**ПРОГРАМА Њ0 - ПРОТИВПОЖАРНА ЗАШТИТА**

Вкупните расходи се планирани на износ од 29.596.000 денари, реализиран износ од 28.667.272 денари, или процент на реализација од 96,86%, од кои за Плати и надоместоци на вработените износ од 27.882.144 денари, Стоки и услуги (Патни расходи, Комунални услуги, греење, Набавка на ситен инвентар, Поправки и тековно одржување и други расходи ) износ од 785.128 денари и Субвенции и трансфери износ од 0.00 денари.

**Потпрограма ЊА0 – Противпожарна заштита (Капитални Расходи)**

Вкупните расходи се планирани на износ од 550.000 денари, реализиран износ од 408.053 денари, или процент на реализација од 74,19%.

Општина Кавадарци  
Сектор за финансиски прашања

Март , 2025 година